

INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETU GMINY BLEDZEW ZA IV KWARTAŁ 2024 ROKU

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Wójt podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy Bledzew, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy Bledzew nr LV/638/23 z dnia 28.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 26.204.992,05 zł;
- realizację wydatków na poziomie 29.209.843,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 3.004.850,95 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 0,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 3.004.850,95 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Bledzew na 2024 rok. Planowana na 2024 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 3.829 003,03 zł do kwoty 30.033.995,08 zł;
- plan wydatków wzrósł o 1.230.054,94 zł do kwoty 30.439.897,94 zł;
- plan przychodów zmalał o 2.523.948,09 zł do kwoty 480.902,86 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 75 000,00 zł do kwoty 75.000,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku budżet Gminy Bledzew zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 405 902,86 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	26 204 992,05	30 033 995,08	30 514 644,40	101,60%
1.	Dochody bieżące, w tym:	20 513 867,00	24 458 967,05	25 931 105,46	106,02%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	2 826 969,82	5 079 405,49	5 019 147,18	98,81%
	<i>Subwencja ogólna</i>	6 614 450,00	7 376 647,00	8 107 359,00	109,91%
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	2 389 844,00	2 389 844,00	2 659 132,00	111,27%
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	8 442 204,00	8 666 089,52	9 027 154,64	104,17%
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	240 399,18	946 981,04	1 118 312,64	118,09%
2.	Dochody majątkowe, w tym:	5 691 125,05	5 575 028,03	4 583 538,94	82,22%
	<i>Dochody z majątku</i>	57 000,00	300 844,00	292 520,98	97,23%
	<i>Dotacje i środki na inwestycje</i>	5 634 125,05	5 274 184,03	4 291 017,96	81,36%
	<i>Pozostałe dochody majątkowe</i>	0,00	0,00	0,00	-
II.	Wydatki ogółem, w tym:	29 209 843,00	30 439 897,94	27 475 097,87	90,26%
1.	Wydatki bieżące	20 513 867,00	24 073 016,61	22 844 499,91	94,90%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	8 695 976,00	6 366 881,33	4 630 597,96	72,73%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	8 695 976,00	6 366 881,33	4 630 597,96	72,73%
III.	Wynik +/- (I-II)	-3 004 850,95	-405 902,86	3 039 546,53	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	0,00	385 950,44	3 086 605,55	-

Na koniec wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 3.039.546,53 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 3.086.605,55 zł.

I. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 30.514.644,40 zł, a ich realizacja stanowiła 101,60% planu wynoszącego 30.033.995,08 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywają dochody bieżące, które w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 25.931.105,46 zł, tj. w 106,02% w stosunku do planu wynoszącego 24.458.967,05 zł. Dochody majątkowe Gminy Bledzew w 2024 roku zostały wykonane na poziomie 4.583.538,94 zł, tj. w 82,22% w stosunku do planu wynoszącego 5.575.028,03 zł.

DOTACJE I DOCHODY CELOWE BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę podział dochodów bieżących wg źródeł ich pochodzenia znaczący udział w 2024 roku stanowiły dochody o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W 2024 roku środki te zostały zaplanowane w kwocie 5 079 405,49 zł, z kolei zrealizowane na poziomie 5.019.147,18 zł, co stanowi 98,81% realizacji planu, przy czym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 4.048.195,82 zł;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne 873.720,63 zł;
- dochody z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1.965,54 zł (w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 1.965,54 zł);
- pozostałe dochody o charakterze celowym 95.265,19zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 7.376.647,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 8.107.359,00 zł, co stanowi 109,91% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 4 .231.404,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 2.881.469,00 zł;
- dochody stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej wyniosły 730.712,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 205.948,00 zł;
- dochody z subwencji równoważącej wyniosły 57.826,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 2.389.844,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 2.659.132,00 zł, co stanowi 111,27% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 17.344,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 2.641.788,00 zł.

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 5.227.813,37 zł, co stanowi 105,89% realizacji planu wynoszącego 4 937 182,00 zł, w tym 4 184 604,72 zł od osób prawnych i 1.043.208,65 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 103.348,62 zł, w tym 2.429,28 zł od osób prawnych i 100.919,34 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 287.106,16 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 1.271.115,37 zł, co stanowi 95,48% realizacji planu wynoszącego 1.331.282,00 zł, w tym 26.468,00 zł od osób prawnych i 1.244.647,37 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 43.079,50 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 43.079,50 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 756 664,50 zł, co stanowi 99,20% realizacji planu wynoszącego 762 788,00 zł, w tym 747 507,00 zł od osób prawnych i 9 157,50 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 341,00 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 341,00 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 42.019,00 zł, co stanowi 84,49% realizacji planu wynoszącego 49.735,00 zł, w tym 2 300,00 zł od osób prawnych i 39.719,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 505,24 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 505,24 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 60.658,85 zł.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 290,16 zł, co stanowi 36,22% realizacji planu wynoszącego 801,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 1.773,84 zł.

Podatek od spadków i darowizn

Wpływy z podatku od spadków i darowizn w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 25.095,00 zł, co stanowi 147,04% realizacji planu wynoszącego 17 067,00 zł. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 24,41 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 249.461,06 zł, co stanowi 119,23% realizacji planu wynoszącego 209.227,00 zł, w tym 360,00 zł od osób prawnych i 249.101,06 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 31 grudnia 2024 roku wynoszą 365,24 zł, w tym 0,00 zł od osób prawnych i 365,24 zł od osób fizycznych.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z opłaty skarbowej w 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 16 243,00 zł, co stanowi 124,95% realizacji planu wynoszącego 13 000,00 zł.

Wpływy z opłat lokalnych

Wpływy z opłat w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 1.345.007,52 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 1 438 453,18 zł, co stanowi 106,95% realizacji planu. Najwyższe wpływy z opłat zrealizowane zostały z:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 1.160.143,18 zł w tym opata planistyczna 2.666,40 zł , opłata śmieciowa 1.157.476,78zł

- wpływy z różnych opłat – 142.151,91 zł w tym opłaty za pobyt dziecka w żłobku 141.600,00 zł, wpływy z FOŚ -506,91 zł , duplikat legitymacji szkolnej - 45,00 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 83 624,42 zł;
- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 20 571,19 zł;
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 10 504,53 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące to dochody niesklasyfikowane w ramach wcześniejszych grup. W okresie sprawozdawczym przewidywano wykonanie na poziomie 946.981,04 zł. Plan został wykonany w kwocie 1.118.312,64 zł, co stanowi 118,09% założeń.

DOCHODY Z MAJĄTKU

Dochody z majątku w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 300.844,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 292.520,98 zł, co stanowi 97,23% realizacji planu, przy czym:

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wyniosły 284.919,98 zł;
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 7.601,00 zł.

DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 5 274 184,03 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 4 291 017,96 zł, co stanowi 81,36% realizacji planu. Gmina Bledzew otrzymała środki na zadania :

- „Budowa drogi gminnej w miejscowości Nowa Wieś wraz z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową” - 1.987.662,39 zł
- „Budowa drogi gminnej wraz z siecią wodociągową w miejscowości Stary Dworek” – 608.000,00 zł
- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Goruńsko „– 1.252.583,23 zł
- „Przebudowa Sali wiejskiej wraz z remizą w m Popowo ‘ - 114.000,00 zł
- „Prace konserwatorskie i rekonstrukcyjne na kolumnie Maryjnej w Starym Dworeku - 88.235,28 zł
- „Prace konserwatorskie przy witrażach w oknach Kościoła pw. Chrystusa Króla w Templewie – 144.060,00 zł
- „Cyberbezpieczny samorząd „ – 96 477,06 zł.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy w 2024 roku wyniosły 27.475.097,87 zł, a ich realizacja wyniosła 90,26% planu wynoszącego 30.439.897,94 zł. W 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 22.844.499,91 zł, tj. w 94,90% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 24.073.016,61 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 4.630.597,96 zł, tj. w 72,73% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 6.366.881,33 zł.

Realizację planu wydatków w 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
801	Oświata i wychowanie	7 780 922,74	8 613 193,71	8 275 974,35	96,08%	30,12%
855	Rodzina	3 271 382,00	3 722 957,94	3 632 477,41	97,57%	13,22%
750	Administracja publiczna	2 938 423,05	3 499 770,29	3 021 222,91	86,33%	11,00%
010	Rolnictwo i łowiectwo	4 870 322,00	2 650 350,53	2 642 347,67	99,70%	9,62%
852	Pomoc społeczna	2 482 176,00	2 850 062,27	2 620 198,36	91,93%	9,54%
600	Transport i łączność	2 836 031,54	2 530 815,62	2 475 205,06	97,80%	9,01%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 391 049,51	2 671 343,84	2 432 261,41	91,05%	8,85%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 193 103,39	1 217 001,16	1 162 924,69	95,56%	4,23%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	775 985,00	1 636 525,00	399 677,46	24,42%	1,45%
926	Kultura fizyczna	133 323,77	306 248,00	271 389,62	88,62%	0,99%
700	Gospodarka mieszkaniowa	206 029,00	191 359,00	150 398,87	78,60%	0,55%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	923,00	111 856,00	111 673,19	99,84%	0,41%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	81 908,00	94 092,00	93 457,28	99,33%	0,34%
851	Ochrona zdrowia	72 966,00	101 674,31	87 648,92	86,21%	0,32%
630	Turystyka	60 053,00	68 855,50	35 170,98	51,08%	0,13%
710	Działalność usługowa	0,00	45 000,00	31 524,65	70,05%	0,11%
758	Różne rozliczenia	108 480,00	93 083,77	11 794,26	12,67%	0,04%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	10 352,00	10 352,00	100,00%	0,04%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4 500,00	23 092,00	8 184,97	35,45%	0,03%
020	Leśnictwo	2 265,00	2 265,00	1 213,81	53,59%	< 0,01%
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	29 209 843,00	30 439 897,94	27 475 097,87	90,26%	100,00%

Podział wydatków wg rodzajów przedstawia się następująco:

- **wydatki bieżące** zostały wykonane na poziomie **22.844.499,91 zł**, tj. w 94,90% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 24 073 016,61 zł, z tego:
 - ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10.602 188,45 zł, tj. 97,04% planu wynoszącego 10.925.401,76 zł,
 - ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.507.506,34 zł, tj. 97,76% planu wynoszącego 3.587.724,47 zł,
 - ✓ dotacje – 852.770,48 zł, tj. 89,66% planu wynoszącego 951.074,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 7.882.034,64 zł, tj. 91,56% planu wynoszącego 8.608.816,38 zł,

- **wydatki majątkowe** zostały wykonane na poziomie **4.630.597,96 zł**, tj. w 72,73% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 6 366 881,33 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 9.512.251,32 zł, (co stanowi 1 978,00% planu), w tym:

- spłata udzielonych pożyczek – 75.000,00 zł;
- nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 8.222.919,14 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1.214.332,18 zł.

Rozchody w 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 75 000,00 zł co stanowi 100,00% planu.

INFORMACJA O UMORZENIACH NIEPODATKOWYCH NALEŻNOŚCI BUDŻETOWYCH, UDZIELONYCH DO KOŃCA IV KWARTAŁU 2024 R:

1. kwoty dotacji podlegające zwrotowi w przypadkach określonych w niniejszej ustawie – **14.525,86zł**
2. należności z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez Skarb Państwa i jednostki samorządu terytorialnego – **nie wystąpiły**,
3. wpłaty nadwyżek środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych – **nie wystąpiły**,
4. wpłaty nadwyżek środków finansowych agencji wykonawczych – **nie wystąpiły**,
5. wpłaty środków z tytułu rozliczeń realizacji programów przedakcesyjnych – **nie wystąpiły**,
6. należności z tytułu zwrotu środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz inne należności związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem tych środków, a także odsetki od tych środków i od tych należności – **nie wystąpiły**,
 - 6a) należności z tytułu grzywien nałożonych w drodze mandatu karnego w postępowaniu w sprawach o wykroczenia oraz w postępowaniu w sprawach o wykroczenia skarbowe – **nie wystąpiły**,
7. dochody pobierane przez państwowe i samorządowe jednostki budżetowe na podstawie odrębnych ustaw – **nie wystąpiły**,
8. pobrane przez jednostkę samorządu terytorialnego dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami i nieodprowadzone na rachunek dochodów budżetu państwa – **nie wystąpiły**.

Bledzew, dnia 20 lutego 2025r.